

Egå Sejlklub

CVR-nr. : 84 04 84 10

Egå Havvej 27, 8250 Egå

Årsregnskab for 2016/2017
31/08-2017



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 7/11-2017

Dirigent

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'T. C.', is written over the printed word 'Dirigent'.

Indholdsfortegnelse

Ledelses påtegning	Side 2
Revisors påtegning	Side 2
Anvendt regnskabspraksis	Side 3
Resultatopgørelse	Side 4
Balance	Side 5
Specifikationer	Side 7

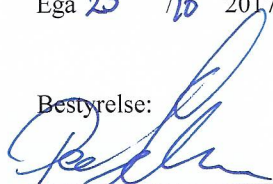
Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.09.2016-31.08.2017 for Egå Sejlklub.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå ²⁵ / ¹⁰ 2017

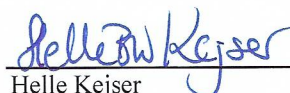
Bestyrelse:



Per Selmose
formand



Kirsten Rambøl
næstformand



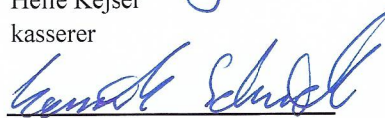
Helle Kejser
kasserer



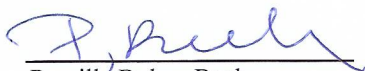
Klaus Madsen
formand-Sejlerskolen



Karsten Bank Petersen
formand-Kapsejlads



Kenneth Schmidt
formand-ungdom/optimist



Pernille Bulow Bech
Sailing Aarhus
tidligere formand-jolleudvalg/storjolle



Ole Østergaard Pedersen
formand-klubhus

Revisors påtegning

Til medlemmerne af Egå Sejlklub

Vi har revideret årsregnskabet for Egå Sejlklub for regnskabsåret 01.09.2016-31.08.2017.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Revisionen skal bemærke, at der er anvendt 647.286 kr minus anlægstilskud på 320.000 kr til vedligeholdelse af jollehus. Dette var budgetteret til 15.000 kr. uagtet at tilskudsansøgning med forventede projektudgifter på 621.412 kr minus tilskud 310.308 kr var underskrevet 6 dage før generalforsamlingen den 08.11.2016. Under gældsforpligtelser har bestyrelsen optaget nye lån hos Egå Marina og Dansk Sejlunion. Afdragsvilkår på disse lån fremgår af regnskabet.

Egå, den ²⁹ / ¹⁰ 2017



Niels Jørgen Bendorff
revisor



Karl Kristian Bro
revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Egå Sejlklub for 2016/2017 er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Kontingentindtægter

Kontingentindtægterne i årsregnskabet er opkrævet med satser i overensstemmelse med generalforsamlingens vedtagelse. Der er ydet rabatter til ægtefæller, familier samt til ansatte trænere i Jolle og ungdomsudvalgene.

Andre indtægter

Aktiviteterne i Jolle/ og Ungdomsudvalgene udløser aktivitetstilskud fra Aarhus Kommune. Tilskud indtægtsføres ved modtagelse.

Administrationsomkostninger

Egå Sejlklub er, jf. vedtægterne, medlem af Dansk Sejlunion og er tillige medlem af af Idrætssamvirket i Aarhus

Ledsagebåde

Omkostninger til drift og vedligeholdelse af ledsagebåde reduceres med omkostningsrefusion fra stævner.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger på inventar og ledsagebåde.

Henlæggelser

Egå Sejlklub har alene kaskoforsikring på klubbens dyreste både. Til imødegåelse af en eventuelt udækket kaskoskade har klubben en forsikringsfond, hvortil der i regnskabsåret er henlagt kr. 0.

Henlæggelsen udgør pr. 31. august 2017 kr. 120.000

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af-og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der afskrives ikke på klubhuset, hvilket er en afvigelse af årsregnskabsloven.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender måles til den værdi, de efter en forsigtig vurdering forventes at indbringe.

Gældsforpligtelser og periodeafgrænsningsposter

Andre gældsforpligtelser omfatter gæld til leverandører samt anden gæld. Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

	Note	Budget 2016/17	Budget 2016/17	af vigelse	2015/16	Budget 2017/18
Kontingentindtægter	1	346.428	350.000	-3.572	345.055	348.000
Stævneindtægter m.v	2	165.964	70.000	95.964	71.475	4.000
Andre indtægter	3	39.353	31.000	8.353	30.000	42.000
Indtægter i alt		551.745	451.000	100.745	446.530	394.000
Administrationsomkostninger	4	-103.918	-112.000	8.082	-101.129	-138.010
Stående udvalg mv:						
Ledsagebåde	5	13.240	-30.000	43.240	-7.427	3.115
Ungdomsudvalg	6	-41.746	-45.000	3.254	-41.059	-29.985
Jolleudvalg	7	-23.453	-20.000	-3.453	-27.844	-25.774
Kapsejladsudvalg	8	1.683	-10.000	11.683	-6.561	-5.400
Tur- /Motorbåd og Senior udvalg	9	-8.806	-15.000	6.195	-8.055	-15.900
Sejlerskolen	10	31.614	17.000	14.614	20.938	100
Badminton		0	-2.000	2.000	-1.507	0
Klubhus	11	-51.738	-83.000	31.262	-52.518	-80.700
Jollehus	12	-381.731	-76.000	-305.731	-112.647	-57.000
Klubhusudvalg og kantine	13	22.759	15.000	7.759	17496	-2.400
Klubbladet "Båken" samt website	14	0	0	0	-26.210	0
Sportsbåd	15	-48.275	-25.000	-23.275	-6.165	-5.050
Partytelte		0	0	0	-6.553	0
Resultat før afskrivninger		-38.625	65.000	-103.625	87.289	36.996
Af-nedskrivninger	16	-92.000	-65.000		-77.500	-79.000
Årets resultat		-130.625	0	-130.625	9.789	-42.004
Forslag til resultatdisponering						
Underskud overføres til næste år		-130.625				
Disponeret i alt		-130.625			42.504	

Aktiver		2016/17	2015/16
Anlægsaktiver			
Inventar , både og joller	17	669.600	340.000
Klubhus		1.036.222	1.036.222
Anlægsaktiver i alt		1.705.822	1.376.222
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender		100.527	48.015
Andre tilgodehavender		320.000	54.608
Obligationer		34.581	44.200
Likvide beholdninger		134.591	356.266
Omsætningsaktiver i alt		589.699	503.089
Aktiver i alt		2.295.521	1.879.311

Passiver		2016/17	2015/16
Egenkapital			
Overført resultat	18	944.274	1.074.900
Henlæggelser			
Forsikringsfond		120.000	120.000
Sejlerskolen		20.000	20.000
Storjolleudvalget-European Laser Radial Youth 2014		0	74.883
Henlæggelser i alt		140.000	214.883
Egenkapital		1.084.274	1.289.783
Gældsforpligtelser			
Realkredit Danmark		149.230	207.785
Egå Marina, rente og afdragsfrit		250.000	250.000
Egå Marina, rentefrit 17-27 (Reducers efter tilskud med ca. kr. 320000. Rest afdrages over 10 år)		642.986	0
DS, rentefrit 17-22. (Afdrages med kr. 15.000 årligt)		75.000	0
Forudbetalt kontingent		6.035	10.400
Anden gæld	19	87.996	121.342
Gældsforpligtelser i alt		1.211.246	589.527
Passiver i alt		2.295.520	1.879.310

Noter

	Budget		af	Budget	
	2016/17	2016/17	vigelse	2015/16	2017/18
1 Kontingentindtægter					
Ordinære seniormedlemmer	280.933	290.000	-9.068	287.680	291.000
Gaster/passive medlemmer	30.255	30.000	255	27.625	19.000
Juniormedlemmer u/18 år	33.190	30.000	3.190	29.750	26.000
Ægtefæller / Samleverer	12.150		12.150		12.000
Tab tidligere år	-10.100		-10.100		
I alt	346.428	350.000	-3.573	345.055	348.000

Medlemssammensætningen

Ordinære seniormedlemmer	357	357	0	357	357
Gaster/passive medlemmer	67	63	4	63	67
Juniormedlemmer u/18 år	37	41	-4	41	37
Antal i alt	461	461	0	461	461

2 Stævneindtægter m.v

Flydende Bådmesse 2016				44.108	
Overskudsandel Sailing Aarhus				11.367	
VM 2018 (Test event 2017)	121.825		121.825		89.000
Heraf overført til ledsagebåde	-74.993		-74.993		-75.000
Heraf overført til Jolle & Klubhus	-15.000		-15.000		-10.000
ORC WM2016	127.560	70.000	57.560	16.000	
Andre arrangementer	6.572				
I alt	165.964	70.000	95.964	71.475	4.000

3 Andre indtægter

Renteindtægter	1.600		1.600	2.282	1.200
Kursregulering af obligationer	3.984		3.984	-3.561	
Renteudgifter/Indeksering	-12.590	-20.000	7.410	-18.375	-12.200
Aktivitetsstøtte fra Aarhus Kommune	48.786	50.000	-1.214	49.524	50.000
Salg af standere og nøgler mv	-2.427	1.000	-3.427	130	3.000
I alt	39.353	31.000	8.353	30.000	42.000

4 Administrationsomkostninger

Ekstern bogholder	-27.099	-30.000	2.901	-30.296	-42.000
Porto	-760	-1.000	240	-1.106	-750
Forsikring	-5.945	-7.000	1.055	-5.842	-8.000
Møder, generalforsamling mv. Inkl. "Hjælperfest"	-7.658	-10.000	2.342	-9742	-16.000
PR-materiale		-5.000	5.000		
Bladhold	-1.140	-1.500	360	-1.464	-1.140
Gaver o.l.	0	-1.500	1.500	-878	-500
Gebyrer bank og danløn	-4.042	-4.000	-42	-3.495	-4.920
Kontorhold	-9.065	-5.000	-4.065	-2.045	-13.700
Kontingenter	-48.210	-47.000	-1.210	-46.260	-47.500
Kørselsgodtgørelse ikke ansatte					-3.500
I alt	-103.918	-112.000	8.082	-101.128	-138.010

Noter	Budget		af vigelse	Budget	
	2016/17	2016/17		2015/16	2017/18
5 Ledsagebåde					
Vedligeholdelse og brændstof	-23.513	-60.000	-36.487	-49.840	-30.145
Forsikring	-41.739	-30.000	11.739	-29.337	-41.740
Omkostningsrefusion	78.493	60.000	-18.493	71.750	75.000
I alt	13.240	-30.000		-7.427	3.115
6 Ungdomsudvalg					
Stævneoverskud/indtægter	58.392			33.401	37.500
Opstart-nye sejlere				9.390	
Den Blå Rambla, vild m. vand mv.	30.044				23.000
Brugerbetaling Joller	15.189			17.500	
Sponsorater	5.000				
Opti Vedligeholdelse-joller og grej	-25.458			-1.443	
BT Køb af 7 stk. joller	-61.862			-16.000	
Overført fra henlæggelse	74.883				
Trænere mv.	-137.594			-78.285	-90.485
Trænere-kursus					
BT Andre omkostninger	-339			-5622	
I alt	-41.746	-45.000		-41.059	-29.985
7 Jolleudvalg					
Salg af joller	15.000				
Laser weekender				-373	
Brugerbetaling/ indtægter joller	2.750			8.950	10.000
Vedligeholdelse-joller og grej	-26.074			-8.595	-10.374
Trænere mv.	-14.409			-25.588	-22.000
Forsikring	-720			-360	-1.400
Andre omkostninger				-1879	-2.000
Andre omkostninger	-23.453	-20.000		-27.845	-25.774
8 Kapsejladsudvalg					
Indgåede startgebyrer lokale arr.	15.500			12.500	21.950
Udgifter/ Leje af "Mette"	-6.794			-6.533	-3.000
Kursus	-1.900			-3.700	-2.000
Andre omkostninger	-5.123			-8.828	-22.350
I alt	1.683	-10.000		-6.561	-5.400

Noter	Budget		af vigelse	Budget	
	2016/17	2016/17		2015/16	2017/18
9 Tur-og Motorbådsudvalget /Seniorer					
TUR Løvfaldstur	-1.479			-853	-2.000
TUR Pinsetur-netto	-6.930			-3.845	-7.000
TUR Andre omkostninger	-397				
Foredrag mv.				-3.358	
Senior Klubaftner og sejladser					-1.400
Senior Udflugt og sejltur					-3.000
Senior Grillaften m. påhæng					-1.500
Senior Julefrokost (20-25 pers.)					-1.000
I alt	-8.806	-15.000		-8.056	-15.900
10 Sejlerskolen					
Elevbetaling	50.900			35.850	56.800
Udlejning af skolebåde				750	
Vedligeholdelse af skolebåde	-6.419			-8.948	-55.000
Fra Henlæggelser overført 20.000					20.000
Forsikringer	-8.859			-4.779	-6.700
Mødeudgifter	-249				-4.000
Andre omkostninger	-3.760			-1.935	-11.000
I alt	31.614	17.000		20.938	100
11 Klubhus					
Lejeindtægter	13.500	12.000		14.700	10.000
El, vand og varme	-33831	-30.000		-34.516	-36.600
Forsikringer	-12247	-12.000		-12.103	-12.500
Rengøring	-15750	-15.000		-14.450	-15.200
Vedligeholdelse	-1003	-30.000			-24.000
Nyanskaffelser		-3.000		-986	
Telefon/internet/diverse	-2408	-5.000		-5.163	-2.400
I alt	-51.738	-83.000		-52.518	-80.700
12 Jollehus					
Udleje jollehus	6.000				5000
El, vand , varme og forsikring	-51.595	-50.000		-62.568	-46.000
Rengøring	-2.278	-5.000		-2.200	-5.000
Vedligeholdelse	-647.286	-15.000		-61.894	-5.000
Tilskud fra anlægsfonden	320.000			20.000	
Telefon/internet	-6.573	-6.000		-5.985	-6.000
I alt	-381.731	-76.000		-112.647	-57.000

Noter	Budget		af vigelse	Budget	
	2016/17	2016/17		2015/16	2017/18
13 Klubhusudvalg og kantine					
Varesalg kantine	65.885	70.000		70.714	36.000
Vareforbrug	-40.067	-50.000		-52.271	-32400
Småanskaffelser	-2.383	-3.000			-2400
Andre omkostninger	-675	-2.000		-947	-3.600
I alt	22.759	15.000		17.496	-2.400
14 Klubbladet "Båken" samt website					
Webannoncer		5.000			
Nyt website		-5.000		-26.210	
I alt		0		-26.210	0
15 Sportsbåd B/one og ligahold					
Indtægter Sportsbåd	2.400	20.000			10.000
Drift af sportsbåd	-50675	-45.000		-6.165	-15.050
I alt	-48.275	-25.000		-6.165	-5.050
16 Af-og nedskrivninger					
Inventar		-5.000		-5.000	
Party-telte		-17.500		-17.500	
Laser-joller	-6000	-5000		-5.000	-6.000
Ledsagebåde og skolebåd	-86.000	-40.000		-50.000	-73.000
I alt	-92.000	-67.500		-77.500	-79.000
17 Både og joller					
Laser-joller-2 stk.	55.000			40.000	49.000
Ledsagebåde-8 stk.	514.600			300.000	328.800
Indkøbt 2xRIB i alt 285.600 kr.					
Skolebåde 3 stk	100.000				90.000
Indkøbt "Fru Larsen" i alt 110.000 kr.					
Sportsbåd					
I alt	669.600	✓		340.000	467.800
18 overført resultat					
Saldo primo	1.074.900			1.032.396	
Årest overførte resultat	-130.625			42.504	
I alt	944.275			1.074.900	
19 Anden gæld					
Moms-a-skat mv	12.700			25.510	
Deposita Klubjoller	22.000			25.000	
Diverse kreditorer	15.546			43.953	
Andre skyldige beløb	37.751			26.879	
I alt	87.996			121.342	